



同为电气

NEEQ:833947

哈尔滨同为电气股份有限公司
HARBIN CODO ELECTRICAL CO.,LTD.



年度报告

2018

公司年度大事记

公司全资子公司哈尔滨晟同为科技开发有限公司吸收合并公司全资子公司哈尔滨同展科技开发有限公司,并注销同展科技法人资格,截止 2018 年 3 月 28 日税务局已办理完清税证明,税务局已注销完毕,截至 2018 年 4 月 11 日工商注销亦已办理完

公司于 2018 年 6 月 1 日召开了股东会,对董事会、监事会人员进行换届选举。已确定新一届董事会、监事会人员。

公司于 2018 年 6 月 12 日对公司现有经营项目进行了增项,因增加经营项目对公司章程进行了修改,截止 2018 年 6 月 27 日在工商部门完成了备案手续。

2018 年 11 月 17 日从招商银行哈尔滨分行学府支行购买理财产品 2200 万元。

注：本页内容原则上应当在一页之内完成。

目 录

第一节	声明与提示.....	6
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和财务指标摘要	10
第四节	管理层讨论与分析.....	14
第五节	重要事项	22
第六节	股本变动及股东情况.....	23
第七节	融资及利润分配情况.....	25
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	26
第九节	行业信息	29
第十节	公司治理及内部控制.....	30
第十一节	财务报告	35

释义

释义项目		释义
公司、同为股份、本公司	指	哈尔滨同为电气股份有限公司
晟同为	指	哈尔滨晟同为科技开发有限公司
哈以投	指	哈尔滨哈以股权投资企业（有限合伙）
峻豪投资	指	哈尔滨峻豪投资有限公司
哈工大	指	哈尔滨工业大学
元、万元	指	人民币元、万元
股东大会	指	哈尔滨同为电气股份有限公司股东大会
董事会	指	哈尔滨同为电气股份有限公司董事会
监事会	指	哈尔滨同为电气股份有限公司监事会
公司章程	指	哈尔滨同为电气股份有限公司公司章程
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
无功功率补偿	指	把具有容性功率负荷的装置与感性功率负荷并联接在同一电路，能量在两种负荷之间相互交换。感性负荷所需要的无功功率可由容性负荷输出的无功功率补偿，反之亦然
电能质量	指	电力系统中电能的质量，理想的电能应该是完美对称的正弦波。一些因素会使波形偏离对称正弦，由此便产生了电能质量问题
无功功率补偿装置	指	由无功补偿装置和与之配套的设备组成的具有完善功能的成组设备，用以提高电网的功率因数，降低供电及输送线路的损耗，提高供电效率，改善供电质量的装置
SVC	指	（Static Var Compansator）静止式动态无功补偿装置
TSC	指	（Thyristor Switch Capacitor）晶闸管投切开关电容器
HVC	指	（High Voltage Capacitor）高压电容器
SVG	指	（Static Var Generator）静止无功发生器，是将自换相桥式电路通过电抗器或者直接并联到电网上，调节桥式电路交流侧输出电压的相位和幅值，或者直接控制其交流侧电流，使该电路吸收或者发出满足要求的无功功率，实现动态无功补偿的目的
智能电网	指	即电网的智能化，也被称为“电网 2.0”，它是建立在集成的、高速双向的基础上，通过先进的传感和测量技术、先进的设备技术、先进的控制方法以及先进的决策支持系统技术的应用，实现电网的可靠、安全、经济、高效、环境友好和使用安全的目标，其主要特征包括自愈、激励和包括用户、抵御攻击、提供满足 21 世纪用户需求的电能质量、容许各种不同发电形式的接入、启动电力市场以及资产的优化高效运行。

动态无功补偿装置	指	以电力电子器件作为无功器件的控制器或开关器件的无功补偿装置，能够实现无功功率动态和连续可调的装置
三相功率平衡补偿装置	指	低压电网由于用电负荷不均衡导致三相流过的有功功率不平衡，三相功率平衡补偿装置是用电力电子技术实现三相之间有功功率平衡及无功补偿的装置
功率因数	指	电压与电流之间的相位差的余弦叫做功率因数，在数值上，功率因数是有功功率和视在功率的比值
OA	指	(Office Automation) 办公自动化
ERP	指	(Enterprise Resource Planning) 企业资源计划
BOM	指	(Bill of Materials) 物料清单，是描述企业产品组成的技术文件
IGBT	指	(Insulated Gate Bipolar Transistor) 绝缘栅双极型晶体管
过零检测	指	在交流系统中，当波形从正半周向负半周转换时，经过零位时，系统作出的检测
电流源	指	即理想电流源，提供的电流是定值
期初、期末、上期、本期	指	期初是指 2017 年 12 月 31 日，期末是指 2018 年 12 月 31 日；上期是指 2017 年 1-12 月，本期是指 2018 年 1-12 月
截止日	指	2018 年 12 月 31 日

第一节 声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人何崇飞、主管会计工作负责人孟宪萍及会计机构负责人（会计主管人员）孟宪萍保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
控股股东、实际控制人不当控制的风险	控股股东何崇飞及其妻子赵璋为公司实际控制人，两人直接和间接合计持有公司 75.19%的股份，同时何崇飞为公司董事长、赵璋为公司总经理、董事，对公司经营、决策和管理产生重要影响，若公司的实际控制人利用其地位对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能会给公司的正常经营和其他中小股东的利益带来不利影响。
客户高度集中风险	2018 年公司前五大客户销售额占公司年度销售的比例为 74.06%，客户集中度较高。若未来出现公司前五大客户需求量大幅减少且公司无法有效开拓其他客户的情况，将对公司未来的生产经营带来一定负面影响。
收入季节性波动风险	公司客户主要集中于中、大型企业，该等客户往往在年初制定预算计划，经审批后再开展招投标。因此，上半年公司主要进行项目投标、签约、启动工作，下半年则陆续完工确认收入，导致公司上半年和下半年的收入波动较大。
资产流动性风险	2018 年 12 月 31 日，公司应收账款期末账面价值为 14,259,037.21 元，存货期末账面价值为 2,874,347.95 元，合计占当期总资产比例为 16.29%。
下游行业需求波动风险	报告期内，公司主营业务收入集中于煤矿、煤化工、石油、变电站等行业。鉴于煤矿、煤化工、石油、变电站等行业属于周期性较强行业，与国民经济发展周期密切相关，易受宏观经济

	<p>波动影响。随着我国宏观经济步入调整期，公司下游行业亦呈现出一定的疲软态势。若下游行业不景气状况持续，则下游行业的投资规模会受到不利影响，进而会对公司的业绩规模和盈利能力产生不利影响。</p>
<p>技术升级换代的风险</p>	<p>公司所研发的产品属于技术密集型产业，产品技术开发所依赖的软硬件、开发工具等更新换代速度快。如果相关技术发生重大变革，将影响公司产品技术开发进程。如果公司不能准确把握技术、产品及市场发展的趋势，研发出符合市场需求的新产品，将可能使公司丧失技术和市场的领先地位。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>否</p>

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	哈尔滨同为电气股份有限公司
英文名称及缩写	HARBIN CODO ELECTRICAL CO., LTD.
证券简称	同为电气
证券代码	833947
法定代表人	何崇飞
办公地址	哈尔滨开发区迎宾路集中区鄱阳中街 17 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	宋秋菊
职务	总经办经理
电话	0451-87551234-8823
传真	0451-87554455
电子邮箱	happysqj@sina.com
公司网址	http://www.cncodo.com/
联系地址及邮政编码	哈尔滨开发区迎宾路集中区鄱阳中街 17 号, 150080
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司证券部

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2007-05-15
挂牌时间	2015-11-02
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-电气机械和器材制造业-输配电及控制设备制造-其它输配电及控制设备制造（C3829）
主要产品与服务项目	电气成套设备、电力电子成套装置、无功补偿装置、电动机软启动装置、输变电设备、防爆电气设备、自动化仪器仪表及其控制系统和嵌入式软件的研发、生产、技术咨询、技术服务、技术转让和售后服务；电力电子元件、电气元件的研发、生产、技术咨询、技术服务、技术转让和售后服务；节能减排技术咨询和服务；照明灯具、器材、设备的销售及安装；电力设备敷料的销售；货物进出口；计算机系统服务, 计算机网络工程, 智能化工程的设计、开发、安装、调试及技术服务, 软件及辅助设备、通讯设备, 自动化控制系统、视频监控系统、环保设备、工业自动化设备、供水设备、机电产品研发、制造、销售、安装；有线、无线通讯器材及软件产品的技术研发及销售；云计算、物联网、智慧网络、大数据技术与产品的研发；智慧城市、大数据、信息产业开发；智

	慧城市基础设施、城市公共信息平台的建设运营及维护；能源高效阶梯综合利用；智慧路灯、太阳能光伏系统研发及销售。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	25,650,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	何崇飞
实际控制人及其一致行动人	何崇飞、赵璋

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	912301007992679446	否
注册地址	哈尔滨开发区迎宾路集中区鄱阳中街 17 号	否
注册资本（元）	2,565 万元	否

五、 中介机构

主办券商	国信证券
主办券商办公地址	深圳市红岭中路 1012 号国信证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	何晓云 东松
会计师事务所办公地址	天津自贸试验区(东疆保税港区)亚洲路 6975 号金融贸易中心南区 1 栋 1 门 5017 室-11

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	20,408,613.14	21,032,890.45	-2.97%
毛利率%	34.39%	24.80%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-143,007.43	-711,373.41	79.90%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,107,112.77	-1,804,363.24	38.64%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-0.16%	-0.77%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-1.20%	-1.95%	-
基本每股收益	-0.01	-0.03	66.67%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	105,158,631.01	111,515,619.91	-5.70%
负债总计	13,056,573.75	19,270,555.22	-32.25%
归属于挂牌公司股东的净资产	92,102,057.26	92,245,064.69	-0.16%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.59	3.60	-0.28%
资产负债率%（母公司）	15.44%	19.67%	-
资产负债率%（合并）	12.42%	17.28%	-
流动比率	974.60%	550.58%	-
利息保障倍数			-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	6,801,972.11	7,457,743.10	-8.79%
应收账款周转率	120.97%	88.89%	-
存货周转率	257.36%	206.22%	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-5.70%	1.33%	-
营业收入增长率%	-2.97%	-28.85%	-
净利润增长率%	79.90%	-114.68%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	25,650,000	25,650,000	0.00
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	36,534.80
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,039,583.98
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	24,396.70
非经常性损益合计	1,100,515.48
所得税影响数	136,410.14
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	964,105.34

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收账款（合并资产）	19,481,794.38			

负债表项目)				
应收票据(合并资产 负债表项目)	10,091,369.10			
应收票据及应收账 款(合并资产负债表 项目)		29,573,163.48		
应付账款(合并资产 负债表项目)	3,469,762.68			
应付票据(合并资产 负债表项目)	998,000.00			
应付票据及应付账 款(合并资产负债表 项目)		4,467,762.68		
管理费用(合并利润 表项目)	6,224,759.72	3,598,189.05		
研发费用(合并利润 表项目)		2,626,570.67		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司主要经营电气成套设备、电力电子成套装置、无功补偿装置、电动机软启动装置、输变电设备、防爆电气设备、自动化仪器仪表及其控制系统和嵌入式软件的研发、生产、技术咨询、技术服务、技术转让和售后服务；电力电子元件、电气元件的研发、生产、技术咨询、技术服务、技术转让和售后服务；节能减排技术咨询和服务；照明灯具、器材、设备的销售及安装；电力设备敷料的销售；货物进出口；计算机系统服务, 计算机网络工程, 智能化工程的设计、开发、安装、调试及技术服务, 软件及辅助设备、通讯设备, 自动化控制系统、视频监控系统、环保设备、工业自动化设备、供水设备、机电产品研发、制造、销售、安装；有线、无线通讯器材及软件产品的技术研发及销售；云计算、物联网、智慧网络、大数据技术与产品的研发；智慧城市、大数据、信息产业开发；智慧城市基础设施、城市公共信息平台的建设运营及维护；能源高效阶梯综合利用；智慧路灯、太阳能光伏系统研发及销售。

公司立足于电能质量领域，基于现代瞬时无功功率理论研发先进的动态无功补偿产品，研发具有自主知识产权的控制系统及嵌入式软件，获得大量专利技术及软件著作权，作为产品的核心关键部件，极大提高了产品技术含量及产品附加价值。该核心部件与其他外购的零部件一起组装成各行业用户所需要的电能质量装备。其上游客户一般为电气、电子零部件和电气辅材生产企业和壳体制造企业，下游客户目前主要集中于煤矿、煤化工、石油、变电站等行业，典型客户如江苏银佳电气设备有限公司（中海油项目）、神华新疆能源有限责任公司、中海石油中捷石化有限公司等，均为国内龙头企业所属公司及其所属项目。公司客户群体广阔，市场庞大。同为电气可以根据客户的实际需求通过系统设计和产品组合为客户提供灵活多样、经济实用的产品。可以为客户进行技术咨询、设计生产和售后服务一条龙服务。

公司销售主要采取直销的模式。在直销模式下，公司通过直接与客户洽谈或参与投标来获得订单。公司生产主要采用订单式、客户量身定制生产模式。报告期内，公司的商业模式较上年未发生重大变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

具体变化情况说明：

公司经营范围变更情况

原经营范围：

电气成套设备、电力电子成套装置、无功补偿装置、电动机软启动装置、输变电设备、防爆电气设备、自动化仪器仪表及其控制系统和嵌入式软件的研发、生产、技术咨询、技术服务、技术转让和售后

服务；电力电子元件、电气元件的研发、生产、技术咨询、技术服务、技术转让和售后服务；节能减排技术咨询和服务；照明灯具、器材、设备的销售及安装；电力设备敷料的销售；货物进出口。

增加后的经营范围：电气成套设备、电力电子成套装置、无功补偿装置、电动机软启动装置、输变电设备、防爆电气设备、自动化仪器仪表及其控制系统和嵌入式软件的研发、生产、技术咨询、技术服务、技术转让和售后服务；电力电子元件、电气元件的研发、生产、技术咨询、技术服务、技术转让和售后服务；节能减排技术咨询和服务；照明灯具、器材、设备的销售及安装；电力设备敷料的销售；货物进出口；计算机系统服务, 计算机网络工程, 智能化工程的设计、开发、安装、调试及技术服务, 软件及辅助设备、通讯设备, 自动化控制系统、视频监控系统、环保设备、工业自动化设备、供水设备、机电产品研发、制造、销售、安装；有线、无线通讯器材及软件产品的技术研发及销售；云计算、物联网、智慧网络、大数据技术与产品的研发；智慧城市、大数据、信息产业开发；智慧城市基础设施、城市公共信息平台的建设运营及维护；能源高效阶梯综合利用；智慧路灯、太阳能光伏系统研发及销售。

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

2018 年，全球经济继续疲弱，国内供给侧结构性改革深入推进、经济下行压力持续的背景下，煤炭、石油、钢铁、制造、房地产等行业有所缓解，整体提高不是很明显，公司所处的行业竞争不断加剧，原有煤化工行业客户由于生产成本过高导致利润空间降低、环评审批困难等因素影响，投资放缓，在建项目进展缓慢，客户需求量减小，导致公司经营业绩增速缓慢。在外部环境极其不利的情况下，围绕发展战略及经营目标，公司强化内部管理，进一步加大力度自主研发，根据市场需求变化进行产品升级，努力提高自身的产品市场竞争力。

(二) 行业情况

国内电能质量设备具有较大的发展空间，随着电力电子技术的发展，大量整流、逆变、变频设备的使用，产生了大量的电能质量问题，新能源发电方式与储能方式的大量应用也随之产生大量的电能质量问题，解决日益严重的电能质量问题，为电能质量设备生产企业带来广阔的发展空间。同时在国家对先进制造业的大力支持下促进了无功补偿装置行业的发展，在全社会提倡节能减排和安全生产宏观背景下，产品市场需求仍将保持增长，市场空间逐步扩大，给经营与发展带来良好的机遇与广阔的空间。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的	金额	占总资产的	

		比重		比重	
货币资金	7,494,981.89	7.13%	20,702,854.06	18.57%	-63.80%
应收票据与应收账款	22,890,937.21	21.77%	29,573,163.48	26.52%	-22.60%
存货	2,874,347.95	2.73%	7,530,659.80	6.75%	-61.83%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	23,643,884.99	22.48%	25,512,608.94	22.88%	-7.32%
在建工程					
短期借款					
长期借款					
无形资产	16,214,154.60	15.42%	16,690,556.16	14.97%	-2.85%
资产总计	105,158,631.01	-	111,515,619.91	-	-5.70%

资产负债项目重大变动原因:

货币资金: 2018 年货币资金期末金额较 2017 年下降 63.80%, 主要是由于公司 2018 年购买理财产品增加 2200 万所致。

应收账款及应收票据: 2018 年应收账款及应收票据期末金额较 2017 年下降 22.60%, 主要是由于 2018 年已部分回款, 并且 2018 年的销售收入比 2017 年销售收入减少 2.97% 所致。

报告期内, 公司的资产中流动资产占比为 61.69%、非流动资产占比为 38.31%。流动资产主要由货币资金、应收票据及应收账款构成。非流动资产主要由固定资产和无形资产构成。母公司的资产负债率为 15.44%, 合并的资产负债率为 12.42%。公司负债率较低, 资产结构良好, 负债对现金流产生重大不利影响的可能性较低。

存货: 2018 年存货期末金额较 2017 年下降 61.83%, 主要是由于 2017 年末发生商品在 2018 年验收手续完成, 符合销售收入确认条件, 发出商品已确认销售收入所致。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位: 元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例
	金额	占营业收入 的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	20,408,613.14	-	21,032,890.45	-	-2.97%
营业成本	13,389,280.49	65.61%	15,816,807.10	75.20%	-15.35%
毛利率%	34.39%	-	24.80%	-	-
管理费用	3,908,907.39	19.15%	3,598,189.05	17.11%	8.64%
研发费用	2,099,385.79	10.29%	2,626,570.67	12.49%	-20.07%
销售费用	2,224,064.71	10.90%	3,581,452.70	17.03%	-37.90%
财务费用	-154,543.13	-0.76%	-127,475.68	-0.61%	21.23%
资产减值损失	518,119.08	2.54%	-4,179,840.20	-19.87%	112.40%
其他收益	518,898.72	2.54%	1,407,086.62	6.69%	-63.12%
投资收益	0	0%	0	0%	0%

公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	36,534.80	0.18%	-815.00	-0.00%	4582.80%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	-1,647,809.25	-8.07%	252,171.11	1.20%	-753.45%
营业外收入	695,282.50	3.41%	325,641.50	1.55%	113.51%
营业外支出	58,241.94	0.29%	1,963.89	0.01%	2865.64%
净利润	-143,007.43	-0.70%	-711,373.41	-3.38%	79.90%

项目重大变动原因：

- 1、营业收入：2018 年营业收入较 2017 年下降了 2.97%，主要是由于 2018 年全球经济继续疲弱，公司所处的行业竞争不断加剧，客户需求量减小，导致公司经营业绩下滑。
- 2、营业成本：2018 年营业成本较 2017 年下降 15.35%，一方面是由于营业收入减少，与之相匹配的营业成本随之减少，另一方面由于 2017 年发出商品 2018 年确认收入调整 未实现内部损益及存货跌价冲减营业成本 132.76 万元所致；
- 3、管理费用：2018 年管理费用较 2017 年上升 8.64%，主要是由于人工费用、中介咨询费、税费、办公费、业务招待费及其他管理费用增加所致；
- 4、营业利润：2018 年营业利润较 2017 年下降 753.45%，主要是由于 2017 年资产减值损失为-417.98 万元所致，原因为一方面是由于 2017 年会计估计变更坏账损失减少，另一方面是由于部分存货跌价转销存货跌价损失减少所致。
- 5、营业外收入：2018 年营业外收入较 2017 年上升 113.51%，主要是由于子公司晟同为企业所得税优惠政策“两免三减半”退回所得税 562,643.86 元所致。
- 6、营业外支出：2018 年营业外支出较 2017 年上升 2865.64%，主要是由于 2018 年根据合同规定，延期发货，赔偿违约金 57,400.00 元所致。
- 7、毛利率：毛利率上升 9.59%，主要是由于 2018 年营业收入较 2017 年下降了 2.97%，2018 年营业成本较 2017 年下降 15.35%所致。
- 8、净利润：2018 年净利润较 2017 年上升 79.90%，主要是由于 2018 年营业外收入较 2017 年上升 113.51%，所得税费用减少所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	19,469,419.44	15,983,243.60	21.81%
其他业务收入	939,193.70	5,049,646.85	-81.40%
主营业务成本	12,839,833.73	12,861,499.40	-0.17%
其他业务成本	549,446.76	2,955,307.70	-81.41%

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
无功补偿装置	19,469,419.44	95.40%	15,983,243.60	75.99%
其他	939,193.70	4.60%	5,049,646.85	24.01%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

主营业务收入 2018 年较上年增加 21.81%，主营业务成本 2018 年较上年下降 0.17%，主要是由于 2017 年发出商品在 2018 年验收手续完成，符合销售收入确认条件，确认主营业务收入所致。

其他业务收入 2018 年较上年下降 81.40%，其他业务成本 2018 年较上年下降 81.41%，主要是由于公司为超过质保期的客户提供的产品收费售后服务收入减少，成本也相应减少所致。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	青岛特锐德电气股份有限公司	5,000,000.00	24.50%	否
2	山东泰开成套电器有限公司	4,840,222.53	23.72%	否
3	某某部队	2,451,668.59	12.01%	否
4	鞍钢集团工程技术有限公司	1,712,931.03	8.39%	否
5	山西潞安集团蒲县黑龙关煤业有限公司	1,111,111.12	5.44%	否
合计		15,115,933.27	74.06%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	宁夏奥利普	1,660,369.11	18.27%	否
2	震宇智慧（北京）新能源科技有限公司	923,076.95	10.15%	否
3	南昌市施耐电气自动化有限公司	425,641.02	4.68%	否
4	众业达电气哈尔滨有限公司	401,404.76	4.42%	否
5	天正集团鞍山电气有限公司	390,373.29	4.29%	否
合计		3,800,865.13	41.81%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	6,801,972.11	7,457,743.10	-8.79%
投资活动产生的现金流量净额	-22,184,332.38	-9,010,231.79	-146.21%
筹资活动产生的现金流量净额	0	0	0

现金流量分析：

1、2018 年经营活动产生的现金流量净额较 2017 年减少 8.79%，主要是由于销售商品、提供劳务收到的现金减少所致。

报告期内净利润为-143,007.43 元，净利润与经营活动现金流量净额差异较大的原因：资产减值准备 51.81 万元，固定资产折旧 200.82 万元、存货减少 464.79 万元、经营性应收项目减少 759.33 万元、经营性应付项目减少 848.87 万元，原因为本期生产产品时非指定供应商器件使用库存材料，另一方面指定供应商器件大部分为预付货款。

2、2018 年投资活动产生的现金流量净额较 2017 年减少 146.21%，主要原因为 2018 年购置了理财产品 2200 万元。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

公司拥有 1 家全资子公司。

基本情况：

哈尔滨晟同为开发有限公司；注册号：91230199MA18WB7J0G；住所：哈尔滨市道里区迎宾路集中区鄞阳中街 17 号 1 号厂房 303 室；法定代表人：何崇飞；注册资本：200 万元；股权结构：哈尔滨同为电气股份有限公司 100%持股；成立日期：2015 年 11 月 18 日；经营范围：计算机电力系统控制软件、电子产品控制软件、技术咨询、技术服务；主营业务：计算机控制类软件的研发、生产和销售。

为贯彻落实公司发展战略，对公司下属相关子公司进行调整和整合，降低管理成本、提高运营效率，根据《公司法》、《公司章程》等有关法规规定，公司全资子公司哈尔滨晟同为科技开发有限公司已吸收合并公司全资子公司哈尔滨同展科技开发有限公司，并注销同展科技法人资格。

2、委托理财及衍生品投资情况

2018 年 11 月 17 日使用部分自有闲置资金从招商银行哈尔滨分行学府支行购买低风险期限短（不超过一年）的理财产品“步步生金 8688”，产品类型为本保浮动收益类，投资金额 2,200 万元，投资期限自 2018 年 11 月 2 日召开第二届董事会第三次会议通过之日起 12 个月之内有效。

(五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
(1) 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；	“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额 22,890,937.21 元，上期金额 29,573,163.48 元； “应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额 5,418,497.53 元，上期金额 4,467,762.68 元；
(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示，比较数据相应调整。	调减“管理费用”本期金额 2,099,385.79 元，上期金额 2,626,570.67 元，重分类至“研发费用”。

(七) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

公司全资子公司哈尔滨晟同为科技开发有限公司吸收合并公司全资子公司哈尔滨同展科技开发有限公司，并注销同展科技法人资格，截止 2018 年 3 月 28 日税务局已办理完清税证明，税务局已注销完毕，截至 2018 年 4 月 11 日工商注销亦已办理完毕。

(八) 企业社会责任

同为电气以电能质量及电机驱动产业为核心，围绕节能减排这个全人类共同的目标，以绿色制造、制造绿色的积极姿态，助力低碳经济，大力发展电能质量优化装备、高效清洁能源装备和节能装备。

三、持续经营评价

电力工业是支撑国民经济和社会发展的基础性产业，也是能源工业的重要组成部分。公司所属的电气机械及器材制造业符合国家长期发展政策。公司的主营业务为电能质量产品，基于自主研发和与哈尔滨工业大学的“产学研”合作，为各行业用户打造高品质的产品。随着我国制造业的不断升级，工业用户对电能质量的要求越来越高，采用无功补偿装置，可以抑制特殊负荷产生的谐波、负序电流、有功和无功冲击、稳定工作电压等，提高电能质量，有益于精密制造业的发展。我国电能质量产业在未来几年仍将处于高速发展阶段，公司根据输配电及控制设备制造业的发展趋势和市场竞争环境，制定了中长期的战略发展规划，并通过不断研发新产品、开拓新市场，规范公司治理结构，从而有效的保证了公司未来的持续经营能力。

报告期内并未发生对公司持续经营能力产生重大影响的事项。

四、未来展望

是否自愿披露

□是 √否

五、风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

一、控股股东、实际控制人不当控制的风险

控股股东何崇飞及其妻子赵璋为公司实际控制人，两人直接和间接合计持有公司 75.19%的股份，同时何崇飞为公司董事长、赵璋为公司总经理、董事，对公司经营、决策和管理产生重要影响，若公司的实际控制人利用其地位对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能会给公司的正常经营和其他中小股东的利益带来不利影响。

公司采取的应对措施：公司将持续完善和规范公司治理结构；严格遵照公司“三会”议事规则进行决议，充分保障中小股东的合法权益。同时公司严格执行关联交易管理制度、资金管理制度等内部控制制度，以合理有效的控制该风险。

二、客户高度集中风险

2018 年公司前五大客户销售额占公司年度销售的比例为 74.06%，客户集中度较高。若未来出现公司前五大客户需求量大幅减少且公司无法有效开拓其他客户的情况，将对公司未来的生产经营带来一定负面影响。

公司采取的应对措施：面对日益复杂、激烈的竞争环境，公司将充分利用自身优势，明确发展战略目标，在拥有优势的行业细分市场快速开发新客户，同时将升级换地和研发的新产品应用到新的领域，开发新的客户群体。

三、收入季节性波动的风险

公司客户主要集中于中、大型企业，该等客户往往在年初制定预算计划，经审批后再开展招投标。因此，上半年公司主要进行项目投标、签约、启动工作，下半年则陆续完工确认收入，导致公司上半年和下半年的收入波动较大。

公司采取的应对措施：公司通过产品结构和客户群体的多元化降低季节性波动对公司业绩的影响。

四、资产流动风险

2018 年 12 月 31 日，公司应收账款期末账面价值为 14,259,037.21 元，存货期末账面价值为 2,874,347.95 元，合计占当期总资产比例为 16.29%。

公司采取的应对措施：公司制定了较为成熟的存货管理办法，加强生产计划管理和库存管理，及时消化存货，提高存货周转率。公司实行专员责任制，管理专员实时跟踪合同进展，了解客户群体的财务发展新动态，对超期的应收账款进行及时催收，对回款时间较长的客户逐渐减少发货或停止发货。

五、下游行业需求波动风险

报告期内，公司主营业务收入集中于煤矿、煤化工、石油、变电站等行业。鉴于下煤矿、煤化工、石油、变电站等行业属于周期性较强行业，与国民经济发展周期密切相关，易受宏观经济波动影响。随着我国宏观经济步入调整期，公司下游行业亦呈现出一定的疲软态势。若下游行业不景气状况持续，则下游行业的投资规模会受到不利影响，进而会对公司的业绩规模和盈利能力产生不利影响。

公司采取的应对措施：公司及时关注国家在相关产业的政策，及下游行业发展的趋势，积极推动新产品研发，拓宽公司产品销售领域，增强公司抵抗下游行业波动的风险能力。

六、技术升级换代的风险

公司所研发的产品属于技术密集型产业，产品技术开发所依赖的软硬件、开发工具等更新换代速度快。如果相关技术发生重大变革，将影响公司产品技术开发进程。如果公司不能准确把握技术、产品及市场发展的趋势，研发出符合市场需求的新产品，将可能使公司丧失技术和市场的领先地位。

公司采取的应对措施：公司进一步加大了研发力度、投入大额研发资金、补充优秀研发人员，进一步增强企业研究开发队伍实力。同时，紧密关注行业国内外科技发展动态，及时将合理实用的技术应用于产品的研发和生产。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 承诺事项的履行情况

1、公司在申请挂牌时全体股东作出的所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺；
2、公司控股股东、实际控制人何崇飞作出的无条件全额承担公积金补缴，处罚款项的承诺；
3、公司控股股东、实际控制人何崇飞、赵璋作出承诺：承诺遵守董事会通过的《关于防止控股股东或实际控制人及其关联方占用公司资金的管理制度》；

4、公司董事、监事、高级管理人员出具了《关于合法合规、竞业禁止及诚信的声明》：本人未与除公司外的其他机构、组织、个人签署过任何竞业禁止协议或其他约定竞业禁止的条款，亦不存在涉及竞业禁止的纠纷或潜在纠纷；如因上述事项给公司造成损失，由其个人承担。

公司在报告期内均严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	11,534,750	44.97%		11,534,750	44.97%
	其中：控股股东、实际控制人	5,171,750	20.16%		5,171,750	20.16%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	14,115,250	55.03%		14,115,250	55.03%
	其中：控股股东、实际控制人	14,115,250	55.03%		14,115,250	55.03%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		25,650,000	-	0	25,650,000	-
普通股股东人数						

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	何崇飞	15,087,000	0	15,087,000	58.82%	11,315,250	3,771,750
2	哈尔滨哈以股权投资企业（有限合伙人）	4,515,000	0	4,515,000	17.60%	0	4,515,000
3	哈尔滨峻豪投资有限公司	4,200,000	0	4,200,000	16.38%	2,800,000	1,400,000
4	高强	1,008,000	0	1,008,000	3.93%	0	1,008,000
5	郭力强	840,000	0	840,000	3.27%	0	840,000
合计		25,650,000	0	25,650,000	100%	14,115,250	11,534,750

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

上述股东中峻豪投资为一人有限责任公司，其股东赵璋为何崇飞妻子，除此之外其他股东之间不存在关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

公司控股股东为何崇飞先生。

何崇飞，男，满族，1963年1月10日出生，中国籍（无境外永久居留权）本科学历，高级工程师。1985年7月毕业于黑龙江大学水文地质工程地质专业；2005年1月就读于清华大学EMBA；1985年8月至1989年4月就职于黑龙江水利专科学校，任教师；1989年4月至1993年3月就职于黑龙江省政府扶贫救灾办公室，任主任科员；1993年3月至1997年4月就职于黑龙江贫困地区经济开发服务中心，任主任；1997年10月至今就职于黑龙江天佑水利水电开发有限公司，任执行董事、经理；2000年9月至今担任大庆市瑞鹤园林绿化有限公司执行董事；2005年6月至今担任黑龙江天源矿产勘察开发有限公司执行董事、经理；2008年7月至今担任哈尔滨市新滨地热科技有限公司执行董事、经理；2012年8月至今担任东宁县罗家店水电开发有限公司董事长；2007年5月至今就职于本公司。现任股份公司董事长，任期自2018年6月8日至2021年6月8日止。

控股股东在报告期内未发生变更。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人为何崇飞先生和赵璋女士。

何崇飞：简历见三、控股股东、实际控制人情况（一）控股股东情况。

赵璋，女，汉族，1962年12月8日出生，中国籍（无境外永久居留权），本科学历，高级会计师。1998年1月毕业于哈尔滨市委党校财会专业；1983年5月至1992年11月，就职于哈尔滨玻璃厂任共青团委干事，任财务科成本会计、人事科干事；1992年11月至1998年5月，就职于中台合资哈尔滨国达玻璃制品有限公司，任综合部部长兼财务经理；1998年6月至2006年9月，就职于和记黄埔（中国），任投资项目财务经理、财务总监、副总经理；2006年10月至2008年5月就职于黑龙江天佑水利水电开发有限公司，任监事；2011年7月至今担任峻豪投资执行董事；2008年5月至今就职于本公司，现任股份公司总经理，任期自2018年6月8日至2021年6月8日止。

报告期内公司实际控制人未发生变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、间接融资情况

适用 不适用

违约情况

适用 不适用

五、权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
何崇飞	董事长	男	1963 年 1 月	本科	2018 年 6 月 8 日至 2021 年 6 月 8 日	否
赵璋	董事、总经理	女	1962 年 12 月	本科	2018 年 6 月 8 日至 2021 年 6 月 8 日	是
周荣华	董事	男	1978 年 3 月	研究生	2018 年 6 月 8 日至 2021 年 6 月 8 日	否
何瑞峰	董事	男	1965 年 11 月	本科	2018 年 6 月 8 日至 2021 年 6 月 8 日	是
郑晓琳	董事、总经理助理	女	1979 年 3 月	本科	2018 年 6 月 8 日至 2021 年 6 月 8 日	是
孟宪萍	财务总监	女	1973 年 3 月	大专	2018 年 6 月 8 日至 2021 年 6 月 8 日	是
郭欣	监事会主席	男	1978 年 7 月	专科	2018 年 6 月 8 日至 2021 年 6 月 8 日	是
王钢	监事	男	1982 年 2 月	本科	2018 年 6 月 8 日至 2021 年 6 月 8 日	是
范林林	监事	女	1986 年 7 月	专科	2018 年 6 月 8 日至 2021 年 6 月 8 日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事长何崇飞与董事、总经理赵璋系夫妻关系，其他董事、监事和高级管理人员之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
何崇飞	董事长	15,087,000	0	15,087,000	58.82%	0
赵璋	董事、总经理	0	0	0	0%	0
周荣华	董事	0	0	0	0%	0
何瑞峰	董事	0	0	0	0%	0
郑晓琳	董事	0	0	0	0%	0
孟宪萍	财务总监	0	0	0	0%	0
郭欣	监事会主席	0	0	0	0%	0
王钢	监事	0	0	0	0%	0
范林林	监事	0	0	0	0%	0
合计	-	15,087,000	0	15,087,000	58.82%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
杜英欣	董事，营销副总	离任	辞职	换届
杨旭	董事，研发部工程师	离任	辞职	换届
何瑞峰	质量总监	新任	质量总监	换届
郑晓琳	总经理助理	新任	总经理助理	换届

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

何瑞峰，男，1965年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于吉林技师师范学院。

于1985年7月至1995年10月在哈尔滨电缆厂绞线车间任技术员；1995年10月至1998年8月任哈尔滨博隆电气股份有限公司技术部部长；1998年8月至2007年6月任哈尔滨九洲电气股份有限公司调速部设计主管；2007年6月至今，任哈尔滨同为电气股份有限公司技术部经理，售后服务部经理，副总，工程师，质控总监。

何瑞峰先生与公司的控股股东及实际控制人不存在关联关系，截止公告披露日未持有公司股份，不存在《公司法》、《公司章程》及中国证监会、证券交易所相关规范性文件规定的不得担任公司高级管理人员的情形，不存在被中国证监会确定为市场禁入者或者禁入尚未解除的情形。

郑晓琳，女，1979年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于哈尔滨工业大学，获得硕士

学位。

于 2008 年 4 月至 2010 年 3 月任哈尔滨同为电气有限公司人力资源部人资经理；2012 年 4 月至 2015 年 8 月任北京鑫丰南格股份有限公司人力资源部人资经理；2015 年 9 月至 2017 年 12 月任中惠地热股份有限公司人力资源部集团人资总监；2017 年 12 月至今任哈尔滨同为电气股份有限公司总经办人资总监及总经理助理。

郑晓琳女士与公司的控股股东及实际控制人不存在关联关系，截止公告披露日未持有公司股份，不存在《公司法》、《公司章程》及中国证监会、证券交易所相关规范性文件规定的不得担任公司高级管理人员的情形，不存在被中国证监会确定为市场禁入者或者禁入尚未解除的情形。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	9	14
生产人员	15	11
技术人员	17	11
财务人员	7	8
销售人员	9	4
员工总计	57	48

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士	2	3
本科	23	16
专科	21	18
专科以下	11	11
员工总计	57	48

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

2018 年公司进行了内部管理提升，重新梳理了各部门各环节的工作流程，优化标准化生产及设计，有效的挖掘员工潜能，精简机构，即提高了员工工作效率，又降低了人工成本，实现了人才队伍的精干高效，为公司的快速发展打下坚实的人才基础。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和有关法律、法规的要求，完善和规范了公司法人治理结构，完善并有效的执行了内控管理体系，建立了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《信息披露管理制度》、《对外担保管理制度》等，报告期内公司的股东大会、董事会和监事会均是按照议事规则进行召集、召开、表决，股东及董事、监事和高级管理人员均能切实履行职责和义务，未出现违法违规情况，实现了公司的规范运作。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

根据《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等要求，在召开股东大会前，均按照规定履行了通知程序，股东及股东代理人出席股东大会并对各项议案予以审议和表决。通过参加公司股东大会，投资者充分行使其股东权利，保证公司对公司股东权利的平等保护。公司现有的制度能够较为有效地保护公司股东利益，能够给公司大小股东提供合适的保护，并保证股东行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大生产经营决策、投资决策、财务决策及人事决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，应进行公告的均已进行及时、准确、完整的公告。报告期内，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

因公司变更经营范围，《公司章程》需相应进行修改，具体修改情况如下：原《公司章程》第二章第十条：经依法登记，公司的经营范围为：电气成套设备、电力电子成套装置、无功补偿装置、电动机软启动装置、输变电设备、防爆电气设备、自动化仪器仪表及其控制系统和嵌入式软件的研发、生产、技术咨询、技术服务、技术转让和售后服务；电力电子元件、电气元件的研发、生产、技术咨询、技术

服务、技术转让和售后服务；节能减排技术咨询和服务；照明灯具、器材、设备的销售及安装；电力设备敷料的销售；货物进出口。

现修改为：经依法登记，公司的经营范围为：电气成套设备、电力电子成套装置、无功补偿装置、电动机软启动装置、输变电设备、防爆电气设备、自动化仪器仪表及其控制系统和嵌入式软件的研发、生产、技术咨询、技术服务、技术转让和售后服务；电力电子元件、电气元件的研发、生产、技术咨询、技术服务、技术转让和售后服务；节能减排技术咨询和服务；照明灯具、器材、设备的销售及安装；电力设备敷料的销售；货物进出口。计算机系统服务, 计算机网络工程, 智能化工程的设计、开发、安装、调试及技术服务, 软件及辅助设备、通讯设备, 自动化控制系统、视频监控系统、环保设备、工业自动化设备、供水设备、机电产品研发、制造、销售、安装；有线、无线通讯器材及软件产品的技术研发及销售；云计算、物联网、智慧网络、大数据技术与产品的研发；智慧城市、大数据、信息产业开发；智慧城市基础设施、城市公共信息平台的建设运营及维护；能源高效阶梯综合利用；智慧路灯、太阳能光伏系统研发及销售。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	7	第一届董事会第九次会议 1、会议审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》；2、会议审议通过了《关于提请召开 2018 年第一次临时股东大会的议案》；第一届董事会第十次会议 1、会议审议通过了《关于向招商银行哈尔滨学府支行申请授信额度的议案》；第一届董事会第十一次会议 1、会议审议通过了《关于公司 2017 年年度总经理工作报告的议案》；2、会议审议通过了《关于 2017 年董事会工作报告的议案》；3、会议审议通过了《关于 2017 年度财务决算报告的议案》；4、会议审议通过了《关于 2017 年年度报告及摘要的议案》5、会议审议通过了《关于 2017 年度利润分配方案的议案》6、会议审议通过了《关于 2018 年续聘立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）的议案 7、会议审议通过了《关于提请召开 2017 年年

		<p>度股东大会的议案》第一届董事会第十二次会议 1、会议审议通过了《关于公司董事会换届选兴趣暨第二届候选人提名的议案》;并提请股东大会审议; 2、会议审议通过了《关于提请召开公司 2018 年第二次临时股东大会的议案》; 第二届董事会第一次会议 1、会议审议通过了《关于选举第二届董事会董事长的议案》; 2、会议审议通过了《关于聘任公司总经理的议案》; 3、会议审议通过了《关于聘任公司财务总监的议案》; 4、会议审议通过了《关于因增加公司经营范围修改公司章程的议案》; 5、会议审议通过了《关于提请召开 2018 年第三次临时股东大会的议案》并提交公司 2018 年第三次股东大会审议。第二届董事会第二次会议 1、会议审议通过了《关于公司 2018 年半年度报告的议案》。第二届董事会第三次会议 1、会议审议通过了《关于授权使用自有闲置资金购买理财产品议案》</p>
监事会	4	<p>第一届监事会第七次会议 1、会议审议通过了《关于 2017 年度监事会工作报告的议案》;并提交公司 2017 年度股东大会审议; 2、会议审议通过了《关于 2017 年年度报告及摘要的议案》,并提交公司 2017 年度股东大会审议; 3、会议审议通过了《关于 2017 年度财务决算报告的议案》,并提交公司 2017 年度股东大会审议; 4、会议审议通过了《关于 2017 年度利润分配方案的议案》,并提交公司 2017 年度股东大会审议; 5、会议审议通过了《关于 2018 年续聘立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)的议案》; 第一届监事会第八次会议 1、审议通过《关于公司监事会换届选举暨第二届监事会非职工代表监事候选人提名的议案》,并提请股东大会审议。第二届监事会第一次会议 1、会议审议通过了《关于选举第二届监事会监事会主席的议案》; 第二届监事会第二次会议 1、审议通过《关于公司 2018 年半年度报告》议案</p>
股东大会	4	<p>2018 年年度股东大会 1、审议通过《关于 2017 年度董事会工作报告的议案》; 2、审议通过《关于 2017 年度监事会工作报告的议案》; 3、审议通过《关于 2017 年度财务决算报告的议案》; 4、审议通过《关于 2017 年度报告及摘要的议案》; 5、审议通过《关于 2017 年度利润分配方案的议案》; 6、审议通过《关于 2018 年续</p>

		聘立信中联会计师事务所的议案》。2018 年第一次临时股东大会 1、审议通过《关于变更会计师事务所的议案》2018 年第二次临时股东大会 1、审议通过《关于公司董事会换届选举暨第二届董事会董事候选人提名的议案》；2、审议通过《关于公司监事会换届选举暨第二届监事会非职工代表监事候选人提名的议案》。2018 年第三次临时股东大会 1、审议通过《关于因增加公司经营范围修改公司章程的议案》
--	--	--

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司严格遵循相关法律法规及公司章程规定，股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等符合法律、行政法规和公司章程的规定。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司进一步规范了公司的治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律、法规等要求，履行各自的权利和义务。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截止报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

公司将在今后的工作中进一步改进、充实和完善内部控制制度、切实维护股东权益，为公司健康稳定的发展奠定基础。

公司 2018 年尚未引入职业经理人。

(四) 投资者关系管理情况

公司严格按照持续信息披露的规定与要求自觉履行信息披露义务，按时编制并披露各期定期报告与临时报告，确保投资者能够及时了解公司生产经营，财务状况等重要信息。公司邮箱、电话、传真均保持畅通，提供投资者互动交流的有效途径，确保公司的股权投资人及潜在投资者之间畅通的沟通联系，事务处理等工作开展。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

(六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

二、内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司成立以来，产权明晰、权责明确、运作规范，在业务、资产、机构、人员、财务方面均遵循了《公司法》、《证券法》及《公司章程》的要求规范运作，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，具有独立、完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

(一) 业务独立情况

公司拥有完整的业务体系，建立了与业务体系配套的管理制度和相应的职能机构，能够独立开展业务，在业务上完全独立于股东和其他关联方，与控股股东、实际控制人以及其他关联方不存在同业竞争关系。

(二) 资产完整情况

公司由有限公司整体变更设立而来，承继了有限公司的全部资产，具有独立完整的资产结构。公司变更设立后，依法办理相关资产的变更登记手续，对所有资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金和其他资源被公司股东及其关联方占用而损害公司利益的情况。

(三) 机构独立情况

公司机构独立，已建立了股东大会、董事会、监事会等完善的法人治理结构。报告期内公司逐步建立了符合自身生产经营需要的组织机构且运行良好，公司各部门独立履行职能，独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同、混合经营、合署办公的情形。

(四) 人员独立情况

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生和任职，不存在控股股东、实际控制人超越公司董事会和股东大会做出人事任免的情形；公司高级管理人员、财务人员、其他核心人员等均是公司专职人员，且在公司领薪，均未在其他公司任职及领取报酬；公司建立了员工聘用、考评、晋升等完整的劳动用工制度，公司的劳动、人事及工资管理完全独立。

(五) 财务独立情况

公司成立以来，设立了独立的财务部门，并配备了相关的财务人员，建立了符合国家相关法律法规的会计制度和财务管理制度；公司按照《公司章程》规定独立进行财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况；公司在银行单独开立账户，并依法独立纳税。

(三) 对重大内部管理制度的评价

1、会计核算

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定出合适具体的会计核算办法，并按照要求进行独立核算。能够保证财务报表的真实性、准确性和及时性。

2、财务管理

报告期内，公司在国家政策及内控制度的指引下，优化和完善财务管理制度，并严格贯彻和落实，使企业重大的生产经营活动均处于良好的受控状态。

3、风险控制

报告期内，公司非常重视风险管理。在不断优化风险控制体系和管理办法的前提下，有效地分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等，采取事前防范、事中控制等措施，实现了风险最小化。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大信息遗漏等情况。公司信息披露责任人及公司管理

层均严格遵守《信息披露管理制度》，执行情况良好。
公司尚未建立《年度报告重大差错责任追究制度》

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	
审计机构名称	立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	天津自贸试验区(东疆保税港区)亚洲路 6975 号金融贸易中心南区 1 栋 1 门 5017 室-11
审计报告日期	2019-04-15
注册会计师姓名	何晓云 东松
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：



立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）

LixinZhonglian CPAs (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

审 计 报 告

立信中联审字[2019]D-0289 号

哈尔滨同为电气股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了哈尔滨同为电气股份有限公司（以下简称同为电气）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的合并财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允

反映了同为电气 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于同为电气，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

四、其他信息

同为电气管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括构成 2018 年年度报告相关文件中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使合并财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估同为电气的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算同为电气、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督同为电气的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对同为电气持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意合并财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致同为电气不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就同为电气中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

(此页无正文)

立信中联会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师：何晓云

(项目合伙人) 中国注册会计师：东松

中国天津市

2019 年 4 月 15 日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五（一）	7,494,981.89	20,702,854.06
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五（二）	22,890,937.21	29,573,163.48
预付款项	五（三）	68,667.04	104,397.29
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（四）	273,363.00	1,442,520.62
买入返售金融资产			
存货	五（五）	2,874,347.95	7,530,659.80
合同资产			
持有待售资产			

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（六）	31,272,824.87	9,307,015.94
流动资产合计		64,875,121.96	68,660,611.19
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五（七）	23,643,884.99	25,512,608.94
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五（八）	16,214,154.60	16,690,556.16
开发支出	五（九）		
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五（十）	425,469.46	651,843.62
其他非流动资产			
非流动资产合计		40,283,509.05	42,855,008.72
资产总计		105,158,631.01	111,515,619.91
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五（十一）	5,418,497.53	4,467,762.68
预收款项	五（十二）	405,100.00	5,465,151.75
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五（十三）	273,094.21	265,479.48
应交税费	五（十四）	337,458.70	2,082,412.99
其他应付款	五（十五）	222,423.23	189,748.28
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			

代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		6,656,573.67	12,470,555.18
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五（十六）	6,400,000.08	6,800,000.04
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,400,000.08	6,800,000.04
负债合计		13,056,573.75	19,270,555.22
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（十七）	25,650,000.00	25,650,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（十八）	43,487,754.26	43,487,754.26
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（十九）	2,200,247.63	2,200,247.63
一般风险准备			
未分配利润	五（二十）	20,764,055.37	20,907,062.80
归属于母公司所有者权益合计		92,102,057.26	92,245,064.69
少数股东权益			
所有者权益合计		92,102,057.26	92,245,064.69
负债和所有者权益总计		105,158,631.01	111,515,619.91

法定代表人：何崇飞 主管会计工作负责人：孟宪萍 会计机构负责人：孟宪萍

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			

货币资金		5,856,073.83	20,139,884.62
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十二（一）	22,890,937.21	29,323,163.48
预付款项		59,378.07	15,163.33
其他应收款	十二（二）	273,363.00	1,440,958.82
存货		2,082,687.92	8,263,277.23
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		31,161,525.38	9,178,507.80
流动资产合计		62,323,965.41	68,360,955.28
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二（三）	2,000,000.00	2,000,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		23,590,451.77	25,411,946.91
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		16,214,154.60	16,690,556.16
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		409,338.26	462,953.99
其他非流动资产			
非流动资产合计		42,213,944.63	44,565,457.06
资产总计		104,537,910.04	112,926,412.34
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		8,546,550.89	7,577,023.82
预收款项		405,100.00	5,465,151.75
合同负债			
应付职工薪酬		253,351.12	246,091.31
应交税费		331,164.69	1,919,573.51
其他应付款		201,196.23	206,498.75

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		9,737,362.93	15,414,339.14
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		6,400,000.08	6,800,000.04
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,400,000.08	6,800,000.04
负债合计		16,137,363.01	22,214,339.18
所有者权益：			
股本		25,650,000.00	25,650,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		43,487,754.26	43,487,754.26
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		2,200,247.63	2,200,247.63
一般风险准备			
未分配利润		17,062,545.14	19,374,071.27
所有者权益合计		88,400,547.03	90,712,073.16
负债和所有者权益合计		104,537,910.04	112,926,412.34

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		20,408,613.14	21,032,890.45
其中：营业收入	五(二十一)	20,408,613.14	21,032,890.45
利息收入			
已赚保费			

手续费及佣金收入			
二、营业总成本		22,611,855.91	22,186,990.96
其中：营业成本	五(二十一)	13,389,280.49	15,816,807.10
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五(二十二)	626,641.58	871,287.32
销售费用	五(二十三)	2,224,064.71	3,581,452.70
管理费用	五(二十四)	3,908,907.39	3,598,189.05
研发费用	五(二十五)	2,099,385.79	2,626,570.67
财务费用	五(二十六)	-154,543.13	-127,475.68
其中：利息费用			
利息收入		-159,764.39	-130,836.46
资产减值损失	五(二十七)	518,119.08	-4,179,840.20
信用减值损失			
加：其他收益	五(二十八)	518,898.72	1,407,086.62
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五(二十九)	36,534.80	-815.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,647,809.25	252,171.11
加：营业外收入	五(三十)	695,282.50	325,641.50
减：营业外支出	五(三十一)	58,241.94	1,963.89
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,010,768.69	575,848.72
减：所得税费用	五(三十二)	-867,761.26	1,287,222.13
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-143,007.43	-711,373.41
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-143,007.43	-711,373.41
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		-143,007.43	-711,373.41
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			

(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-143,007.43	-711,373.41
归属于母公司所有者的综合收益总额		-143,007.43	-711,373.41
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益		-0.01	-0.03
(二) 稀释每股收益		-0.01	-0.03

法定代表人：何崇飞 主管会计工作负责人：孟宪萍 会计机构负责人：孟宪萍

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二(四)	20,433,528.78	21,250,877.84
减：营业成本	十二(四)	15,761,266.28	18,290,716.52
税金及附加		613,032.60	792,416.67
销售费用		2,105,216.56	3,362,069.32
管理费用		3,588,706.78	3,208,410.97
研发费用		1,766,818.32	2,401,389.68
财务费用		-149,534.00	-126,367.71
其中：利息费用			
利息收入		-153,270.33	-128,882.09
资产减值损失		640,702.83	-4,237,662.34
信用减值损失			
加：其他收益		426,289.74	957,558.88
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			

公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		36,534.80	-815.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-3,429,856.05	-1,483,351.39
加：营业外收入		122,550.93	325,641.50
减：营业外支出		58,203.75	100.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-3,365,508.87	-1,157,809.89
减：所得税费用		-1,053,982.74	686,905.70
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,311,526.13	-1,844,715.59
（一）持续经营净利润		-2,311,526.13	-1,844,715.59
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		-2,311,526.13	-1,844,715.59
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		23,583,189.89	29,140,678.33
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			

收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		654,602.46	443,854.78
收到其他与经营活动有关的现金	五(三十三)	3,335,112.05	2,979,692.80
经营活动现金流入小计		27,572,904.40	32,564,225.91
购买商品、接受劳务支付的现金		9,680,008.08	10,214,933.84
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		3,626,756.83	3,889,714.81
支付的各项税费		2,194,854.87	2,934,521.66
支付其他与经营活动有关的现金	五(三十三)	5,269,312.51	8,067,312.50
经营活动现金流出小计		20,770,932.29	25,106,482.81
经营活动产生的现金流量净额		6,801,972.11	7,457,743.10
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			-2,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			-2,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		184,332.38	8,231.79
投资支付的现金		22,000,000.00	9,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		22,184,332.38	9,008,231.79
投资活动产生的现金流量净额		-22,184,332.38	-9,010,231.79
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额		0	0
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-15,382,360.27	-1,552,488.69
加：期初现金及现金等价物余额		19,932,854.06	21,485,342.75
六、期末现金及现金等价物余额		4,550,493.79	19,932,854.06

法定代表人：何崇飞 主管会计工作负责人：孟宪萍 会计机构负责人：孟宪萍

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		23,578,169.69	29,140,678.33
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,263,687.15	2,965,834.35
经营活动现金流入小计		26,841,856.84	32,106,512.68
购买商品、接受劳务支付的现金		10,905,850.25	11,895,991.28
支付给职工以及为职工支付的现金		3,288,041.84	3,580,580.32
支付的各项税费		1,954,461.46	1,654,264.13
支付其他与经营活动有关的现金		4,967,469.80	7,926,762.34
经营活动现金流出小计		21,115,823.35	25,057,598.07
经营活动产生的现金流量净额		5,726,033.49	7,048,914.61
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		184,332.38	4,812.99
投资支付的现金		22,000,000.00	9,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			

支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		22,184,332.38	9,004,812.99
投资活动产生的现金流量净额		-22,184,332.38	-9,004,812.99
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-16,458,298.89	-1,955,898.38
加：期初现金及现金等价物余额		19,369,884.62	21,325,783.00
六、期末现金及现金等价物余额		2,911,585.73	19,369,884.62

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	25,650,000.00				43,487,754.26				2,200,247.63		20,907,062.80		92,245,064.69
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	25,650,000.00				43,487,754.26				2,200,247.63		20,907,062.80		92,245,064.69
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-143,007.43		-143,007.43
（一）综合收益总额											-143,007.43		-143,007.43
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益													

的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	25,650,000.00				43,487,754.26				2,200,247.63		20,764,055.37		92,102,057.26

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	25,650,000.00				43,487,754.26				2,200,247.63		21,618,436.21		92,956,438.10
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	25,650,000.00				43,487,754.26				2,200,247.63		21,618,436.21		92,956,438.10
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-711,373.41		-711,373.41
（一）综合收益总额											-711,373.41		-711,373.41
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													

1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	25,650,000.00				43,487,754.26				2,200,247.63		20,907,062.80	92,245,064.69

法定代表人：何崇飞 主管会计工作负责人：孟宪萍 会计机构负责人：孟宪萍

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	25,650,000.00				43,487,754.26				2,200,247.63		19,374,071.27	90,712,073.16
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	25,650,000.00				43,487,754.26				2,200,247.63		19,374,071.27	90,712,073.16
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-2,311,526.13	-2,311,526.13
（一）综合收益总额											-2,311,526.13	-2,311,526.13
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												

3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	25,650,000.00				43,487,754.26				2,200,247.63		17,062,545.14	88,400,547.03

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	25,650,000.00				43,487,754.26				2,200,247.63		21,218,786.86	92,556,788.75

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	25,650,000.00			43,487,754.26			2,200,247.63		21,218,786.86	92,556,788.75	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									-1,844,715.59	-1,844,715.59	
（一）综合收益总额									-1,844,715.59	-1,844,715.59	
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配											
4. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股											

本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	25,650,000.00				43,487,754.26				2,200,247.63		19,374,071.27	90,712,073.16

哈尔滨同为电气股份有限公司

2018 年度财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

哈尔滨同为电气股份有限公司(以下简称“本公司”)系于 2015 年 6 月经哈尔滨市市场监督管理局批准, 由何崇飞、郭力强、高强、哈尔滨峻豪投资有限责任公司及哈尔滨哈以股权投资企业(有限合伙)共同发起设立的股份有限公司。公司统一社会信用代码: 912301007992679446(2-1)。2015 年 11 月在全国中小企业股份转让系统挂牌。所属行业为输配电及控制设备制造业。

截至 2018 年 12 月 31 日止, 本公司累计发行股本总数 2,565.00 万, 注册资本为 2,565.00 万元, 注册地: 哈尔滨开发区迎宾路集中区鄱阳中街 17 号。本公司主要经营范围为: 电气成套设备、电力电子成套装置、无功补偿装置、电动机软启动装置、输变电设备、防爆电气设备、自动化仪器仪表及其控制系统和嵌入式软件的研发、生产、技术咨询、技术服务、技术转让和售后服务; 电力电子元件、电气元件的研发、生产、技术咨询、技术服务、技术转让和售后服务; 节能减排技术咨询和服务; 照明灯具、器材、设备的销售及安装; 电力设备敷料的销售; 货物进出口。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)

本公司的实际控制人为何崇飞和赵璋。

本财务报表业经公司全体董事于 2019 年 4 月 15 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至 2018 年 12 月 31 日止, 本公司合并财务报表范围内子公司如下:

子公司名称
哈尔滨晟同为科技开发有限公司

本期合并财务报表范围详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

公司以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部颁布的《企业会

计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

本公司不存在可能导致对公司自报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述基础编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况、以及 2018 年度的经营成果和现金流量。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净

资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(九) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公

允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值(扣除已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入,计入投资收益。实际利率在取得时确定,在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时,将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权,以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权,包括应收账款、其他应收款等,以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额;具有融资性质的,按其现值进行初始确认。

收回或处置时,将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是,在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按照成本计量。

处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额,计入投资损益;同时,将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入当期损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时,如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方,则终止确认该金融资产;如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时,采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（十一）应收款项坏账准备

1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：本公司将余额大于 50 万元的应收款项确定为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
货款及其他往来款	账龄分析法
合并关联方	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	0.00	0.00
1-2 年	3.00	3.00
2-3 年	5.00	5.00
3-4 年	10.00	10.00
4-5 年	30.00	30.00
5 年以上	50.00	50.00

3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

本公司本报告期无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

(十二) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品及半成品、发出商品、委托加工物资等。

2、 发出存货的计价方法

原材料、周转材料、在产品及委托加工物资按加权平均法计价，库存商品及发出商品按个别认定法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

本期期末存货项目，如已签订销售合同的，其可变现净值以销售金额为基础确定；未签订销售合同的，如呆滞时间超过两年，视同可变现净值为 0。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十三) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位

为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进

行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

(十四) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所

有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20-25	5.00	3.80-4.75
机器设备	年限平均法	10	5.00	9.50
电子设备	年限平均法	3	5.00	31.67
运输设备	年限平均法	8	5.00	11.88
办公设备及其他	年限平均法	5	5.00	19.00

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

(十五) 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(十六) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或

进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十七) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

类别	摊销年限（年）	摊销方法	依据
土地使用权	50	直线法	使用期限
软件	5	直线法	受益年限
专利权	5	直线法	受益年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

本公司无使用寿命不确定的无形资产。

4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

(十八) 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十九) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金,以及按规定提取的工会经费和职工教育经费,在职工为本公司提供服务的会计期间,根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的,如能够可靠计量的,按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险,在职工为本公司提供服务的会计期间,按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时,或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时(两者孰早),确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益。

(二十) 预计负债

1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时,本公司确认为预计负债:

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务;
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司;
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时,综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的,通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（二十一）收入

1、 销售商品收入确认的一般原则：

- （1）本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- （2）本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- （3）收入的金额能够可靠地计量；
- （4）相关的经济利益很可能流入本公司；
- （5）相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、 具体原则

业务人员根据客户订单在业务系统发出销货申请，财务人员根据销货申请收取货款并通知仓库办理出库手续。安装技师上门为客户进行产品安装和调试，安装完毕后由客户在服务工作单上签字验收。

财务部收到客户签收的服务工作单后，确认已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，开具销售发票，确认销售收入。

（二十二）政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、 确认时点

实际收到时或有足够证据表明确认可收到时确认为政府补助。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资

产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十四) 租赁

1、 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十五) 其他重要会计政策和会计估计

本公司本期未发生其他重要会计政策和会计估计的变更。

(二十六) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
（1）资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；	“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额 22,890,937.21 元，上期金额 29,573,163.48 元； “应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额 5,418,497.53 元，上期金额 4,467,762.68 元；
（2）在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示，比较数据相应调整。	调减“管理费用”本期金额 2,099,385.79 元，上期金额 2,626,570.67 元，重分类至“研发费用”。

2、 重要会计估计变更

无。

四、 税项

（一） 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17.00%、 16.00%
城市维护建设税	按实际缴纳增值税计缴	7.00%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15.00% 20.00%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
哈尔滨同展科技开发有限公司	20.00%

(二) 税收优惠

本公司于 2008 年被认定为高新技术企业，最新高新技术企业证书于 2017 年 11 月 24 日取得（证书编号：GR201723000476），有效期三年（2017 年 11 月 24 日至 2020 年 11 月 24 日）。根据《企业所得税法》第二十八条规定及《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税有关问题的通知》（国税函【2009】203 号）文件规定，本公司企业所得税税率为 15.00%。

本公司之子公司哈尔滨晟同为科技发展有限公司（以下简称：晟同为公司）属于经认定后的软件企业，根据财政部、国家税务总局发布的《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策和通知》（财税【2012】27 号），我国境内新办的集成电路设计企业和符合条件的软件企业，经认定后，在 2017 年 12 月 31 日前自获利年度起计算优惠期，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照 25.00% 的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。

本公司之子公司哈尔滨晟同为科技发展有限公司（以下简称：晟同为公司）依据财政部、国家税务总局《关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税【2017】43 号）规定，自 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日，对年应纳税所得额低于 50.00 万元（含 50.00 万元）小型微利企业，其所得减按 50.00% 计入应纳税所得额，按 20.00% 的税率缴纳企业所得税。

根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税【2001】100 号）、《<黑龙江省软件产品增值税即征即退管理办法>的公告》（黑龙江省国家税务局公告【2011】第 4 号）文件规定，晟同为公司享受软件产品对外销售增值税税负超过 3% 部分即征即退的税收优惠政策。

本公司及子公司晟同为公司根据《关于提高科技型中小企业研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税【2017】34 号）规定，科技型中小企业科技型中小企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，在 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日期间，再按照实际发生额的 75.00% 在税前加计扣除；形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的 175.00% 在税前摊销。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	44,293.65	56,998.29

项目	期末余额	年初余额
银行存款	4,031,428.31	19,875,855.77
其他货币资金	3,419,259.93	770,000.00
合计	7,494,981.89	20,702,854.06
其中：存放在境外的款项总额		

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	2,944,488.10	750,000.00
履约保函		20,000.00
合计	2,944,488.10	770,000.00

(二) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据	8,631,900.00	10,091,369.10
应收账款	14,259,037.21	19,481,794.38
合计	22,890,937.21	29,573,163.48

1、 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	8,631,900.00	8,070,258.00
商业承兑汇票		2,021,111.10
合计	8,631,900.00	10,091,369.10

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	5,819,943.83	

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
合计	5,819,943.83	

2、 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	15,999,365.44	100.00	1,740,328.23	10.88	14,259,037.21	20,880,467.32	100.00	1,398,672.94	6.70	19,481,794.38
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	15,999,365.44	100.00	1,740,328.23	10.88	14,259,037.21	20,880,467.32	100.00	1,398,672.94	6.70	19,481,794.38

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,471,128.70		
1 至 2 年	4,522,456.75	135,673.70	3.00
2 至 3 年	1,029,198.50	51,459.93	5.00
3 至 4 年	2,782,099.22	278,209.92	10.00
4 至 5 年	4,111,282.27	1,233,384.68	30.00
5 年以上	83,200.00	41,600.00	50.00
合计	15,999,365.44	1,740,328.23	10.88

(2) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 341,655.29 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
中煤电气有限公司	4,111,282.27	25.70	1,233,384.68
中国寰球工程公司	2,516,000.00	15.73	251,600.00
山西潞安环保能源开发股份有限公司	1,482,000.00	9.26	44,460.00
黑龙江省水利四处工程有限责任公司	1,268,000.00	7.93	38,040.00
鞍钢集团工程技术有限公司	804,810.00	5.03	
合计	10,182,092.27	63.65	1,567,484.68

(三) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	67,468.63	98.25	103,872.80	99.50
1 至 2 年	734.51	1.07	524.49	0.50
2 至 3 年	463.90	0.68		
3 年以上				
合计	68,667.04	100.00	104,397.29	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
郑州汇达自动化科技有限公司	33,103.45	48.21
鞍山中景热管科技有限公司	15,172.14	22.10
北京富世佳兴电子器材技术有限公司	8,019.31	11.68
北京研华兴业电子科技有限公司	7,100.00	10.34
万正电源集团有限公司	3,862.07	5.62
合计	67,256.97	97.95

(四) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	273,363.00	1,442,520.62
合计	273,363.00	1,442,520.62

1、 其他应收款分类披露：

种类	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	290,373.00	100.00	17,010.00	5.86	273,363.00	1,453,192.90	98.64	10,672.28	0.73	1,442,520.62
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						20,000.00	1.36	20,000.00	100.00	
合计	290,373.00	100.00	17,010.00	5.86	273,363.00	1,473,192.90	100.00	30,672.28	2.08	1,442,520.62

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	220,173.00		
1 至 2 年			3.00
2 至 3 年	40,200.00	2,010.00	5.00
3 至 4 年			10.00
4 至 5 年			30.00
5 年以上	30,000.00	15,000.00	50.00
合计	290,373.00	17,010.00	5.86

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期转回或收回的坏账准备金额 13,662.28 元。

3、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
备用金	68,173.00	108,121.10
保证金	192,200.00	1,333,070.00
押金	30,000.00	30,000.00
预交社保		2,001.80
合计	290,373.00	1,473,192.90

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
宁夏宝丰能源集团股份有限公司	保证金	80,000.00	1 年以内	27.55	

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京华福工程有限公司	保证金	40,200.00	2—3 年	13.84	2,010.00
山西潞安工程项目管理有限责任公司	保证金	40,000.00	1 年以内	13.78	
道里电业局	押金	30,000.00	5 年以上	10.33	15,000.00
内蒙古鄂尔多斯电力冶金集团股份有限公司	保证金	30,000.00	1 年以内	10.33	
合计		220,200.00		75.83	17,010.00

(五) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,600,609.67	311,890.29	1,288,719.38	1,703,419.63	323,527.41	1,379,892.22
周转材料	35,891.05	21,804.11	14,086.94	32,644.99	15,885.18	16,759.81
在产品及半成品	1,337,718.70	426,584.99	911,133.71	1,879,124.71	228,156.98	1,650,967.73
库存商品	22,014.74		22,014.74	5,231.65		5,231.65
发出商品	638,393.18		638,393.18	4,662,073.71	184,265.32	4,477,808.39
合计	3,634,627.34	760,279.39	2,874,347.95	8,282,494.69	751,834.89	7,530,659.80

2、 存货跌价准备

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	323,527.41			11,637.12		311,890.29
周转材料	15,885.18	5,918.93				21,804.11
在产品	228,156.98	198,428.01				426,584.99
发出商品	184,265.32			184,265.32		
合计	751,834.89	204,346.94		195,902.44		760,279.39

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待抵扣进项税	111,299.49	128,007.69
可供出售金融资产	31,000,000.00	9,000,000.00
待摊费用	161,525.38	179,008.25
合计	31,272,824.87	9,307,015.94

(七) 固定资产

1、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	办公设备及其他	合计
1. 账面原值						
(1) 年初余额	28,981,296.94	5,443,465.98	2,037,419.23	2,368,428.78	435,070.28	39,265,681.21
(2) 本期增加金额		46,301.21	17,584.26	158,000.00	550.00	222,435.47
—购置		46,301.21	8,541.00	158,000.00	550.00	213,392.21
—其他			9,043.26			9,043.26
(3) 本期减少金额		29,059.83	13,456.26	238,494.41		281,010.50
—处置或报废		29,059.83	13,456.26	238,494.41		281,010.50
(4) 期末余额	28,981,296.94	5,460,707.36	2,041,547.23	2,287,934.37	435,620.28	39,207,106.18
2. 累计折旧						
(1) 年初余额	6,123,392.89	3,417,596.35	1,841,238.14	2,016,928.34	353,916.55	13,753,072.27
(2) 本期增加金额	1,282,583.92	518,685.01	102,541.12	118,688.84	4,172.92	2,026,671.81
—计提	1,282,583.92	518,685.01	102,541.12	118,688.84	4,172.92	2,026,671.81
(3) 本期减少金额		9,892.54	12,783.45	193,846.90		216,522.89
—处置或报废		9,892.54	12,783.45	193,846.90		216,522.89
(4) 期末余额	7,405,976.81	3,926,388.82	1,930,995.81	1,941,770.28	358,089.47	15,563,221.19

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	办公设备及其他	合计
3. 减值准备						
(1) 年初余额						
(2) 本期增加金额						
—计提						
(3) 本期减少金额						
—处置或报废						
(4) 期末余额						
4. 账面价值						
(1) 期末账面价值	21,575,320.13	1,534,318.54	110,551.42	346,164.09	77,530.81	23,643,884.99
(2) 年初账面价值	22,857,904.05	2,025,869.63	196,181.09	351,500.44	81,153.73	25,512,608.94

(八) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
1. 账面原值				
(1) 年初余额	20,120,744.00	247,259.06	575,205.12	20,943,208.18
(2) 本期增加金额				
—购置				
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 期末余额	20,120,744.00	247,259.06	575,205.12	20,943,208.18
2. 累计摊销				
(1) 年初余额	3,806,967.89	73,508.38	372,175.75	4,252,652.02
(2) 本期增加金额	403,504.92	24,725.76	48,170.88	476,401.56
—计提	403,504.92	24,725.76	48,170.88	476,401.56
(3) 本期减少金额	-	-	-	-
—处置	-	-	-	-
(4) 期末余额	4,210,472.81	98,234.14	420,346.63	4,729,053.58
3. 减值准备				

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
(1) 年初余额				
(2) 本期增加金额				
—计提				
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 期末余额				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	15,910,271.19	149,024.92	154,858.49	16,214,154.60
(2) 年初账面价值	16,313,776.11	173,750.68	203,029.37	16,690,556.16

截至 2018 年 12 月 31 日，无形资产中无通过公司内部研发形成的无形资产。

(九) 开发支出

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额	资本化开始 时点	资本化具体 依据	期末研发 进度
		内部开发支 出	委外开发支 出	确认为无形资 产	计入当期损益				
电流调节型电力有源滤波装置		559,321.69			559,321.69				
电机节能技术研究		83,186.01			83,186.01				

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额	资本化开始 时点	资本化具体 依据	期末研发 进度
		内部开发支 出	委外开发支 出	确认为无形资 产	计入当期损益				
高压软起动控制器 V2.0		197,822.88			197,822.88				
100A 功率平衡补偿装置		618,578.48			618,578.48				
高低高 SFC 研发项目		640,476.73			640,476.73				
合计		2,099,385.79			2,099,385.79				

(十) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,517,617.62	377,642.65	2,181,180.11	327,177.02
内部交易未实现利润	318,845.40	47,826.81	2,164,443.98	324,666.60
合计	2,836,463.02	425,469.46	4,345,624.09	651,843.62

(十一) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	年初余额
应付票据	3,015,607.93	998,000.00
应付账款	2,402,889.60	3,469,762.68
合计	5,418,497.53	4,467,762.68

1、 应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	3,015,607.93	998,000.00
合计	3,015,607.93	998,000.00

2、 应付账款

(1) 应付账款列示:

项目	期末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	456,881.74	1,252,822.66
1-2 年 (含 2 年)	1,146,347.75	1,368,937.25
2-3 年 (含 3 年)	596,850.61	632,610.88
3 年以上	202,809.50	215,391.89
合计	2,402,889.60	3,469,762.68

(2) 账龄超过一年的重要应付账款:

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
哈尔滨变压器有限责任公司	440,000.00	款项尚未最终结算完毕
秦皇岛市华盛隆电气有限公司	326,822.08	款项尚未最终结算完毕
哈尔滨先宇电器有限公司	242,559.85	款项尚未最终结算完毕
南洋电气辽宁有限公司	174,582.76	款项尚未最终结算完毕
西安西电电力电容器有限责任公司	161,205.00	款项尚未最终结算完毕
合计	1,345,169.69	

(十二) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	234,300.00	4,844,251.75
1-2 年 (含 2 年)	22,000.00	85,236.00
2-3 年 (含 3 年)	84,400.00	491,264.00
3 年以上	64,400.00	44,400.00
合计	405,100.00	5,465,151.75

2、 账龄超过一年的重要预收账款:

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京未来之路科技有限公司	104,400.00	款项尚未最终结算完毕
南京道安电气设备有限公司	44,400.00	款项尚未最终结算完毕
国网吉林农安县供电有限公司	22,000.00	款项尚未最终结算完毕
合计	170,800.00	

(十三) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	265,479.48	3,125,109.92	3,117,495.19	273,094.21
离职后福利-设定提存计划		499,884.99	499,884.99	

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	265,479.48	3,624,994.91	3,617,380.18	273,094.21

2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	261,259.31	2,527,821.46	2,520,149.58	268,931.19
(2) 职工福利费		258,779.84	258,779.84	
(3) 社会保险费		229,765.40	229,765.40	
其中：医疗保险费		205,730.12	205,730.12	
工伤保险费		14,019.07	14,019.07	
生育保险费		10,016.21	10,016.21	
(4) 住房公积金		58,441.00	58,441.00	
(5) 工会经费和职工教育经费	4,220.17	50,302.22	50,359.37	4,163.02
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	265,479.48	3,125,109.92	3,117,495.19	273,094.21

3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		491,693.46	491,693.46	
失业保险费		8,191.53	8,191.53	
企业年金缴费				
合计		499,884.99	499,884.99	

(十四) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	255,943.19	677,037.38
企业所得税	6,074.03	1,268,388.35
城市维护建设税	17,916.02	48,446.96
房产税	28,329.38	28,329.38
教育费附加	7,678.30	20,762.98

税费项目	期末余额	年初余额
地方教育费附加	5,118.86	13,841.99
土地使用税	13,398.93	20,098.40
其他税费	2,999.99	5,507.55
合计	337,458.70	2,082,412.99

(十五) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	222,423.23	189,748.28
合计	222,423.23	189,748.28

1、 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
安装费	195,200.00	165,500.00
代垫款	5,803.00	9,048.18
暂缓工资	2,420.23	2,065.10
其他	-	13,135.00
未付补助款	19,000.00	
合计	222,423.23	189,748.28

(2) 账龄超过一年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
甘肃兰开电气股份有限公司	160,000.00	未偿付的安装费
哈尔滨龙华铝塑有限责任公司	5,500.00	未偿付的安装费

(十六) 递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	6,800,000.04	-	399,999.96	6,400,000.08	厂区建设补助
合计	6,800,000.04	-	399,999.96	6,400,000.08	

涉及政府补助的项目：

负债项目	年初余额	本期新增 补助金额	本期计入当 期损益金额	其他 变动	期末余额	与资产相关 /与收益相 关
厂区建设补助	6,800,000.04		399,999.96		6,400,000.08	与资产相关
合计	6,800,000.04		399,999.96		6,400,000.08	

(十七) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行 新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	25,650,000.00						25,650,000.00

(十八) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	43,487,754.26			43,487,754.26
合计	43,487,754.26			43,487,754.26

(十九) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,200,247.63			2,200,247.63
合计	2,200,247.63			2,200,247.63

(二十) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	20,907,062.80	21,618,436.21

项目	本期	上期
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	20,907,062.80	21,618,436.21
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-143,007.43	-711,373.41
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	20,764,055.37	20,907,062.80

(二十一) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	19,469,419.44	12,839,833.73	15,983,243.60	12,861,499.40
其他业务	939,193.70	549,446.76	5,049,646.85	2,955,307.70
合计	20,408,613.14	13,389,280.49	21,032,890.45	15,816,807.10

(二十二) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	64,119.16	156,801.49
教育费附加	27,479.64	67,200.63
地方教育费附加	18,319.76	44,800.44
房产税	339,952.56	339,952.56
土地使用税	160,787.16	241,180.80
其他	15,983.30	21,351.40
合计	626,641.58	871,287.32

(二十三) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
售后服务费及安装费	124,150.33	593,775.59
差旅费	214,388.92	559,947.75
运输费用	111,480.41	309,063.21
职工薪酬	486,442.11	586,762.82
业务招待费	265,440.42	215,959.97
车辆使用费	53,346.42	355,948.01
办公费	106,514.17	125,543.12
广告、市场推广费	742,238.85	347,184.90
会议费	10,235.85	287,404.96
其他	109,827.23	199,862.37
合计	2,224,064.71	3,581,452.70

(二十四) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,437,034.22	1,159,057.00
固定资产折旧费	592,433.37	575,950.25
中介咨询费	298,481.12	271,704.76
税费	53,393.48	51,866.30
车辆使用费	145,279.27	150,380.31
无形资产摊销	476,401.56	476,401.56
取暖费	343,151.10	366,169.63
会议费	2,508.00	3,672.00
业务招待费	127,559.29	113,359.37
办公费	56,357.55	47,608.35
差旅费	109,398.81	175,050.18
其他	266,909.62	206,969.34
合计	3,908,907.39	3,598,189.05

(二十五) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	1,308,212.91	1,288,977.52

项目	本期发生额	上期发生额
物料消耗	260,129.74	403,256.33
折旧费用	252,326.86	331,761.84
办公费	148,214.81	129,305.54
差旅费	60,359.00	49,777.09
交通费	1,888.00	175.00
检测费	3,113.21	339,973.58
其他	65,141.26	83,343.77
合计	2,099,385.79	2,626,570.67

(二十六) 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	159,764.39	130,836.46
汇兑损益		
手续费及其他	5,221.26	3,360.78
合计	-154,543.13	-127,475.68

(二十七) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	447,993.01	-3,179,679.62
存货跌价损失	70,126.07	-1,000,160.58
合计	518,119.08	-4,179,840.20

(二十八) 其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
厂区建设补助	399,999.96	399,999.96	与资产相关
即征即退增值税	91,958.60	443,854.78	与收益相关
失业保险稳岗补助	23,721.02	57,231.88	与收益相关

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
展位费补贴		6,000.00	与收益相关
双创政策补贴资金		500,000.00	与收益相关
个人所得税代扣代缴手续费退款	3,219.14		与收益相关
合计	518,898.72	1,407,086.62	

(二十九) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	36,534.80	-815.00	36,534.80
合计	36,534.80	-815.00	36,534.80

(三十) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	612,643.86		612,643.86
其他利得	82,638.64	325,641.50	82,638.64
合计	695,282.50	325,641.50	695,282.50

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
2017 年度“两创示范政策资金”高新技术企业	50,000.00		与收益相关
企业所得税税收优惠政策“两免三减半”	562,643.86		与收益相关
合计	612,643.86		

(三十一) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
----	-------	-------	---------------

非流动资产处置损失合计	220.65		220.65
其中：固定资产报废损失	220.65		220.65
滞纳金		1,863.89	
其他支出	58,021.29	100.00	58,021.29
合计	58,241.94	1,963.89	58,241.94

(三十二) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-1,094,135.42	571,710.14
递延所得税费用	226,374.16	715,511.99
合计	-867,761.26	1,287,222.13

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-1,010,768.69
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	-151,615.30
子公司适用不同税率的影响	-145,958.36
调整以前期间所得税的影响	-1,107,598.47
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-24,942.56
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	562,353.43
所得税费用	-867,761.26

(三十三) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	262,326.29	662,282.96
保证金	2,740,190.00	1,297,700.00
政府补助	76,940.16	563,231.88
银行利息	159,764.39	130,836.46
其他	95,891.21	325,641.50
合计	3,335,112.05	2,979,692.80

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
日常费用及往来款	3,669,992.51	5,518,812.50
保证金	1,599,320.00	2,548,500.00
合计	5,269,312.51	8,067,312.50

(三十四) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-143,007.43	-711,373.41
加：资产减值准备	518,119.08	-4,179,840.20
固定资产折旧	2,008,188.17	2,086,734.01
生产性生物资产折旧		
无形资产摊销	476,401.56	476,401.56
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-36,534.80	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		815.00
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)		
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	226,374.16	715,511.99
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		

补充资料	本期金额	上期金额
存货的减少（增加以“-”号填列）	4,647,867.35	1,898,843.90
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	7,593,312.20	2,437,747.68
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-8,488,748.18	4,732,902.57
其他		
经营活动产生的现金流量净额	6,801,972.11	7,457,743.10
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	4,550,493.79	19,932,854.06
减：现金的期初余额	19,932,854.06	21,485,342.75
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-15,382,360.27	-1,552,488.69

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	4,550,493.79	19,932,854.06
其中：库存现金	44,293.65	56,998.29
可随时用于支付的银行存款	4,031,428.31	19,875,855.77
可随时用于支付的其他货币资金	474,771.83	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	4,550,493.79	19,932,854.06
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(三十五) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,944,488.10	履约保证金及票据保证金
合计	2,944,488.10	

六、合并范围的变更

本公司的子公司哈尔滨晟同为科技开发有限公司于2018年4月吸收合并本公司的另一个子公司哈尔滨同展科技开发有限公司。哈尔滨同展科技开发有限公司于2018年4月注销。

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
哈尔滨晟同为科技开发有限公司	哈尔滨	哈尔滨道里区(开发区)迎宾路集中区鄱阳中街17号1号厂房303室	软件开发与销售	100.00		设立

八、关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

本公司无母公司，本公司实际控制人为何崇飞和赵璋。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
王钢	监事
黑龙江天佑水利水电开发建设有限公司	同一最终控制人
黑龙江天源矿产勘察开发有限公司	同一最终控制人
哈尔滨市新滨地热科技有限公司	同一最终控制人
大庆市瑞鹤园林绿化工程有限公司	同一最终控制人
东宁市罗家店水电开发有限公司	同一最终控制人

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
哈尔滨峻豪投资有限责任公司	同一最终控制人

(四) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	黑龙江天佑水利水电建设有限公司	227,300.00	6,819.00	227,300.00	
	东宁县罗家店水电开发有限公司	297,610.00	8,928.30	297,610.00	

九、 承诺及或有事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

十、 资产负债表日后事项

截至 2019 年 4 月 15 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十一、 其他重要事项

无。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据	8,631,900.00	9,841,369.10
应收账款	14,259,037.21	19,481,794.38
合计	22,890,937.21	29,323,163.48

1、 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	8,631,900.00	7,820,258.00
商业承兑汇票		2,021,111.10

项目	期末余额	年初余额
合计	8,631,900.00	9,841,369.10

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	4,704,283.83	
合计	4,704,283.83	

2、 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	15,999,365.44	100.00	1,740,328.23	10.88	14,259,037.21	20,880,467.32	100.00	1,398,672.94	6.70	19,481,794.38
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	15,999,365.44	100.00	1,740,328.23	10.88	14,259,037.21	20,880,467.32	100.00	1,398,672.94	6.70	19,481,794.38

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,471,128.70		
1 至 2 年	4,522,456.75	135,673.70	3.00
2 至 3 年	1,029,198.50	51,459.93	5.00
3 至 4 年	2,782,099.22	278,209.92	10.00
4 至 5 年	4,111,282.27	1,233,384.68	30.00
5 年以上	83,200.00	41,600.00	50.00
合计	15,999,365.44	1,740,328.23	10.88

(2) 本期计提、收回或转回应收账款情况

本期计提坏账准备金额 341,655.29 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计 数的比例(%)	坏账准备
中煤电气有限公司	4,111,282.27	25.70	1,233,384.68
中国寰球工程公司	2,516,000.00	15.73	251,600.00
山西潞安环保能源开发股份有限公司	1,482,000.00	9.26	44,460.00
黑龙江省水利四处工程有限责任公司	1,268,000.00	7.93	38,040.00
鞍钢集团工程技术有限公司	804,810.00	5.03	
合计	10,182,092.27	63.65	1,567,484.68

(二) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	273,363.00	1,440,958.82
合计	273,363.00	1,440,958.82

1、 其他应收款分类披露：

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	290,373.00	100.00	17,010.00	5.86	273,363.00	1,451,631.10	98.64	10,672.28	0.74	1,440,958.82
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						20,000.00	1.36	20,000.00	100.00	
合计	290,373.00	100.00	17,010.00	5.86	273,363.00	1,471,631.10	100.00	30,672.28	2.08	1,440,958.82

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	220,173.00		
2 至 3 年	40,200.00	2,010.00	5.00
5 年以上	30,000.00	15,000.00	50.00
合计	290,373.00	17,010.00	5.86

2、 期计提、收回或转回坏账准备情况

本期收回或转回坏账准备金额 13,662.28 元。

3、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
备用金	62,701.60	99,121.22
保证金	192,200.00	1,333,070.00
往来款	5,471.40	9,439.88
押金	30,000.00	30,000.00
合计	290,373.00	1,471,631.10

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
宁夏宝丰能源集团股份有限公司	保证金	80,000.00	1 年以内	27.55	
北京华福工程有限公司	保证金	40,200.00	2-3 年	13.84	2,010.00
山西潞安工程项目管理有限责任公司	保证金	40,000.00	1 年以内	13.78	
道里电业局	押金	30,000.00	5 年以上	10.33	15,000.00
内蒙古鄂尔多斯电力冶金集团股份有限公司	保证金	30,000.00	1 年以内	10.33	
合计		220,200.00		75.83	17,010.00

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
合计	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00

1、对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
哈尔滨晟同为科技开发有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
合计	2,000,000.00			2,000,000.00		

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	19,469,419.44	15,206,114.93	15,983,243.60	14,904,606.96
其他业务	964,109.34	555,151.35	5,267,634.24	3,386,109.56
合计	20,433,528.78	15,761,266.28	21,250,877.84	18,290,716.52

十三、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	36,534.80	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,039,583.98	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		

项目	金额	说明
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	24,396.70	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	136,410.14	
少数股东权益影响额		
合计	964,105.34	

对非经常性损益项目的其他说明：

项目	涉及金额	原因
增值税退税	91,958.60	与本公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按对外销售增值税税负超过 3%部分即征即退的税收优惠，不计入非经常性损益项目

(二) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-0.16	-0.01	-0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.20	-0.04	-0.04

哈尔滨同为电气股份有限公司

(加盖公章)

二〇一九年四月一十五日

附:

备查文件目录

(一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

(二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

(三) 年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司证券部